
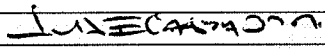
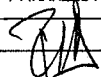


Departamento del Valle del Cauca  Gobernación				<b>FORMATO MAPA Y PLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN</b>						Código: FO-M4-P1-25 Versión: 03 Fecha de Aprobación: 03/07/2020 Pagina: 1 de 1	
PROCESO				M7 P1 Administrar las Finanzas Públicas							
OBJETIVO DEL PROCESO				Establecer los métodos y procedimientos para la ejecución del presupuesto, realizar el seguimiento y reportar los resultados para la toma de decisiones fiscales y financieras.							
RIESGO	CLASIFICACIÓN	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	RIESGO RESIDUAL	OPCIÓN MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL	SOPORTE	RESPONSABLE	TIEMPO	INDICADOR
Alterar el orden cronológico de la solicitud de los Certificado de Disponibilidad Presupuestal (CDP) en beneficio de un tercero.	CORRUPCIÓN	Influencia en decisiones de solicitudes de elaboración de CDP	1-Rara vez	MODERADO	Moderado	Reducir el riesgo	El subdirector de Presupuesto y un profesional universitario diariamente garantizará la revisión de las solicitudes de CDP de acuerdo al orden de llegada a la subdirección de Presupuesto, verificando la asignación de las solicitudes de Certificados de Disponibilidad Presupuestal en los diferentes funcionarios de la dependencia mediante evidencia de Tabla de control de Correspondencia	Tabla de control de Correspondencia	Profesional Universitario	Diariamente	( # de solicitudes revisadas en orden cronológico de llegada ) / (total de solicitudes recibidas) x 100
Omitir la revisión de los requisitos de Registros Presupuestales de Compromiso (RPC) y proceder a su liberación de forma incorrecta en beneficio de un tercero.	CORRUPCIÓN	Carencia de controles en el procedimiento de trámite y expedición de RPC	1-Rara vez	MAYOR	Alto	Reducir el riesgo	El subdirector de Presupuesto y un profesional universitario diariamente garantizará la revisión de los RPC de acuerdo a los requisitos para su aprobación y liberación en la subdirección de Presupuesto, verificando la lista de chequeo, de los documentos internos que cumplan con los requisitos para realizar liberación de los Registros Presupuestales de Compromiso, teniendo como evidencia Informe mensual de devoluciones de Registros Presupuestales de Compromiso.	Informe mensual de devoluciones de RPC	Profesional Universitario	Diariamente	( # de solicitudes revisadas de RPC ) / (total de solicitudes recibidas) x 100
Modificar dolosamente el presupuesto en procura de satisfacer intereses propios o de particulares	CORRUPCIÓN	Beneficios a un particular	1-Rara vez	MAYOR	Alto	Reducir el riesgo	El subdirector de Presupuesto y un profesional universitario diariamente garantizará que las solicitudes de modificación al presupuesto cumplan con los requisitos de ley verificando las modificaciones al presupuesto por parte del elaborador, revisor y subdirector de presupuesto mediante formato de notas de control.	Formato de revisión de Decretos FO-M1-P7-18	Profesional Universitario	Diariamente	( # de solicitudes de modificación realizadas ) / (total de solicitudes recibidas) x 100
ELABORO NOMBRE: LUIS ENRIQUE CASTAÑO A. CARGO: SUBDIRECCIÓN DE PRESUPUESTO FIRMA:  FECHA: 18/10/2020				REVISÓ NOMBRE: RUBÉN ALONSO ARTEAGA ORTEGÓN CARGO: SUBDIRECTOR DE PRESUPUESTO Y FINANZAS PÚBLICAS FIRMA:  18/10/2020				FECHA DE ACTUALIZACIÓN 18/10/2020 FECHA DE SOCIALIZACIÓN Acta 00x del dd/mm/aaaa Fecha de entrega a la Coordinación del MIPG 20/10/2020			